Sistema CHIP

Sistema de Evaluación Institucional

Manual de usuario

Entidad (Que reporta información)

Marzo 2014

TABLA DE CONTENIDO

TABLA DE CONTENIDO 2
1. INTRODUCCIÓN 3
2. INGRESO AL SISTEMA 4
3. VALIDACIÓN 7
3.1 COMO REALIZAR LA VALIDACION 8
4. REPORTES 11
4.1 LISTADO DE OBSERVACIONES Y DEFICIENCIAS 12
4.2 INFORME DE SALDOS INICIALES COMPARADO CON SALDOS FINALES PERÍODO ANTERIOR 123
4.3 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES 14
4.4 ANEXO AHORRO EN FONPET 15
4.5 COMPARATIVO CGN – FUT EN INGRESOS TRIBUTARIOS 16
4.6 COMPARATIVO CGN – CGR EN INGRESOS TRIBUTARIOS 17
4.7 COMPARATIVO CGR – FUT EN INGRESOS TRIBUTARIOS 18
4.8 ANEXO SUBCUENTAS OTROS MAYORES AL 5% 19

1. INTRODUCCIÓN

El Gobierno Nacional a través de la Contaduría General de la Nación – CGN - en convenio con el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, en su afán de orientar a los responsables del proceso contable, en el mejoramiento de la calidad de la información financiera de cada Entidad, ha implementado en la página web del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - **CHIP** (www.chip.gov.co), un evaluador con orientación a la integralidad de los datos reportados a los diferentes usuarios estratégicos.

El **Sistema de Evaluación Institucional – SEI,** permite efectuar comparativos y seguimiento a los valores de las cuentas en los informes reportados en las diferentes categorías creadas en el CHIP, específicamente, Información Contable Pública de la Contaduría General de la Nación - CGN, el Formulario Único Territorial - FUT del Departamento Nacional de Planeación y Ministerio de Hacienda y Crédito Público - MHCP y Categoría Presupuestal de la Contraloría General de la República - CGR.

Igualmente permitirá efectuar en cada cuenta los cálculos de movimientos y saldos reportados en la información contable pública, para determinar el cumplimiento de lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública - RCP.

La CGN en cumplimiento de los planes de mejoramiento y direccionamiento estratégico presenta a los usuarios una herramienta eficaz, fácil de manejar y de gran utilidad, que permitirá a los entes de control realizar cruces de información entre las diferentes categorías y a las entidades reportantes hacer verificaciones y ajustes de manera oportuna, suministrando así información de calidad, que facilite la toma de decisiones al Gobierno Central.

2. INGRESO AL SISTEMA

Antes de iniciar el acceso a las opciones disponibles en la Web, el usuario debe temer en cuenta:

1. Tener acceso a internet

2. Contar con un navegador Internet Explorer 9 o superior, Mozilla Firefox 3.5 o Google Chrome y una resolución de pantalla de 1024 x 768 o superior, dispositivos con sistema operativo Android para dispositivos móviles.

3. Cada usuario deberá estar inscrito y recibir por parte del Administrador del CHIP (CGN) el Código de Acceso o Usuario y la Contraseña asociada que le permita hacer uso de las funcionalidades del CHIP, de acuerdo con las autorizaciones o permisos que se le haya otorgado mediante el perfil asignado.

   Nota: La clave de acceso al sistema Chip es la misma para el aplicativo SEI.

4. Para ingresar al S.E.I se debe digitar www.chip.gov.co y seleccionando de la parte inferior derecha el botón SEI

Sistema CHIP
Cuentas Claras, Estado Transparente
Usuario
Clave
Ingresar
El Contador General de la Nación, informa:
Instrucciones generales a tener en cuenta para el reporte de formularios correspondientes al período Octubre-Diciembre de 2013
INFORMACIÓN DE APOYO CATEGORÍAS
Información Contable Pública.
Formulario Único Territorial.
CGR Presupuestal.
Boletín de Deudores Morosos del Estado.
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar.

5. El sistema despliega un pantallazo donde usted puede autenticarse con su usuario y contraseña.

Sistema CHIP
Sistema de Evaluación Institucional
S.E.I.
Cuentas Claras, Estado Transparente.
SEI
Ingreso
Usuario
Usuario
Contraseña
Ingresar
Gobierno en línea
MinHacienda
Ministerio de Hacienda y Crédito Público
DNP
CONTRALORÍA
CONTADURÍA
Dirección: Calle 95 No 15 - 56 - Código Postal: 110221, Bogotá D. C., Colombia - PBX: (57 1) 492 64 00
Atención al público: 8:30 a.m. a 4:30 p.m. Jornada Continua - Mesa de Servicio PBX: (57 1) 492 64 00 Ext. 633
© Contaduría General de la Nación. Todos los derechos reservados.

Recuede que las entidades deben ingresar con el Usuario y contraseña asignado en por el administrador del Sistema CHIP.

El sistema despliega en la parte superior izquierda las funcionalidades a las que puede accesar según su perfil. En el caso de las entidades reportantes pueden ingresar a Validación y Ayuda.

Por el Link de Ayuda podrá encontrar el Manual del Usuario.

Por el Link de Validación ingresa a la siguiente opción

Sistema CHIP
Sistema de Evaluación Institucional
S.E.I.
Cuentas Claras, Estado Transparente.
SEI
Validación
Ayuda
Cerrar sesión
Bienvenido
El sistema de evaluación institucional permite efectuar comparativos y seguimientos sobre valores en cuentas, de los informes reportados en las diferentes categorías creadas en el CHIP.
Validación de integralidad
Más información
CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN
Gobierno en línea
MinHacienda
Ministerio de Hacienda y Crédito Público
DNP
DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN
CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA
SEI
Validación
Ayuda

3. VALIDACIÓN

Funcionalidad del sistema que permite realizar cruces entre las diferentes cuentas y categorías, según la regla parametrizada **y trimestres de información cargados.**

Al ingresar por esta funcionalidad el sistema despliega el siguiente pantallazo

Se pueden observar unas ventanas desplegables que representan las opciones de Año a evaluar, Período o trimestre de información a cargar por el sistema (representa hasta que corte se va a evaluar, el aplicativo toma la información acumulada desde enero hasta el corte solicitado) y el campo de Entidad que toma automaticamente la correspondiente al Usuario que ingresó al sistema.

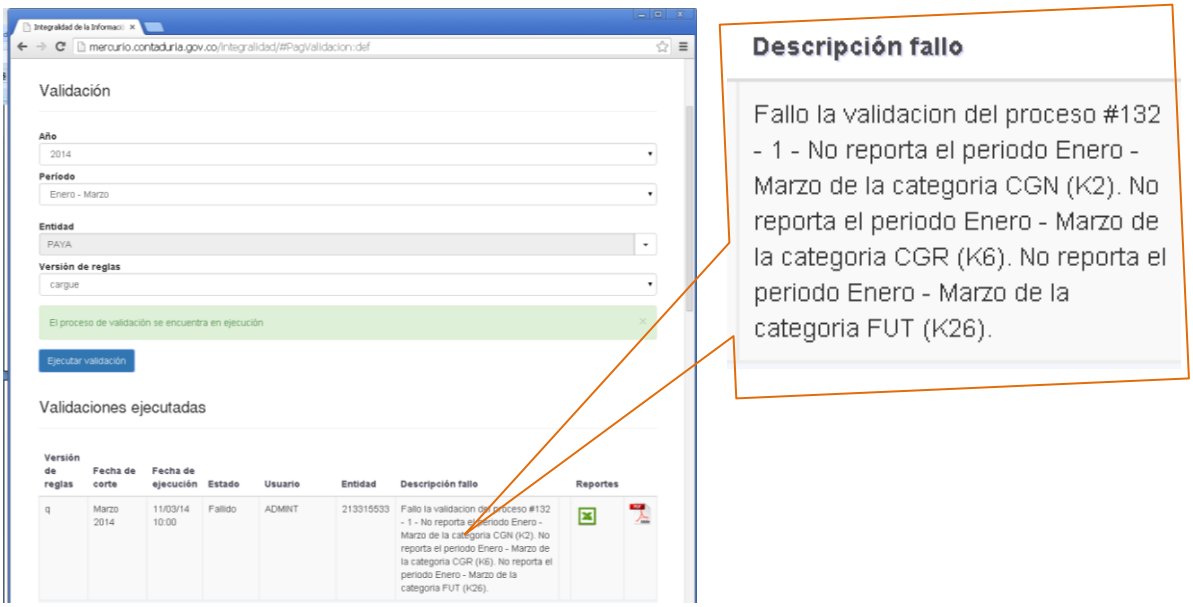
3.1 COMO REALIZAR LA VALIDACION

El usuario debera suministrar al sistema los datos del cruce que desea realizar.

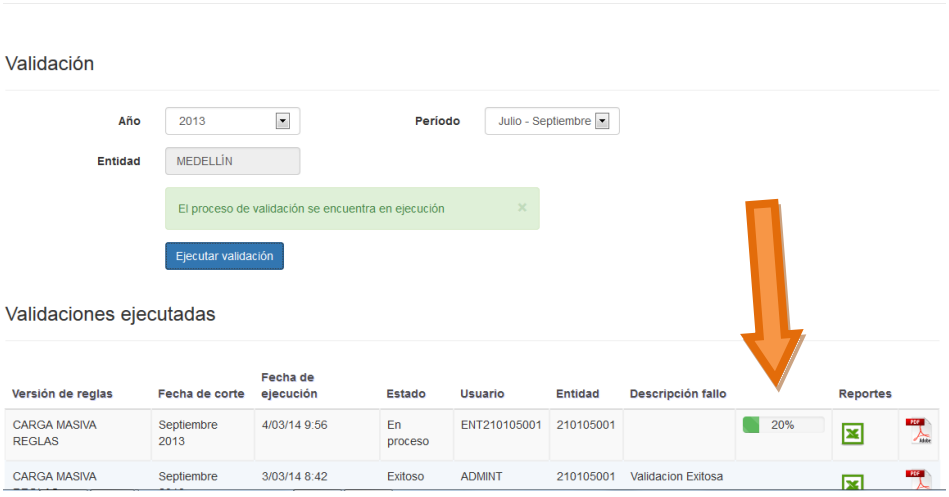
De las listas presentadas podra escoger el que requiere. Ingrese el año, del listado de periodo indique el corte de la información contable enviada, podrá escoger hasta el corte que ya tiene información y cargue de reglas correspondientes.

Una vez especificada esta información inicia el proceso de validación el SEI despliega un mensaje de Iniciando el Proceso de validación, por favor espere…

Nota: Tome en cuenta que el sistema realiza el cruce si la entidad reportó al sistema Chip. De lo contrario mostrara un error en la descripciòn de fallo



Cuando el proceso se está ejecutando presenta el mensaje y aparece el porcentaje de ejecución que lleva (ver parte inferior derecha).



Una vez termina el proceso aparecerá en la parte inferior la información pertinente al proceso:

a) Versión de Reglas utilizada

b) La fecha del corte

c) La fecha de ejecución

d) El estado de la ejecución

e) El usuario que solicito el proceso

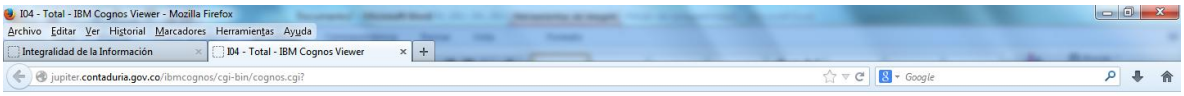
f) El código de la Entidad

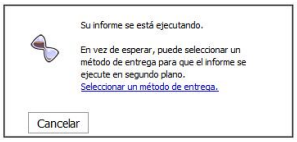
g) La descripción del fallo (si es necesario)

h) Y los iconos de Excel o de PDF para generar los informes o reportes

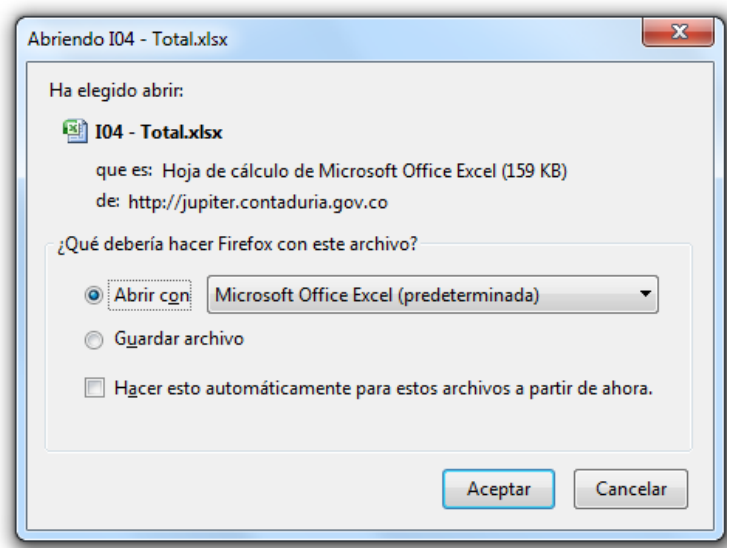
4. REPORTES

Para solicitar los reportes tiene las opciones de Excel o PDF, al solicitar cualquiera de ellos aparecerá el siguiente pantallazo, mientras que el sistema lo genera.


I04 - Total - IBM Cognos Viewer - Mozilla Firefox
Archivo Editar Ver Historial Marcadores Herramientas Ayuda
Integralidad de la Información
I04 - Total - IBM Cognos Viewer
jupiter.contaduria.gov.co/ibmcognos/cgi-bin/cognos.cgi?
Google


Su informe se está ejecutando.
En vez de esperar, puede seleccionar un método de entrega para que el informe se ejecute en segundo plano.
Seleccionar un método de entrega.
Cancelar

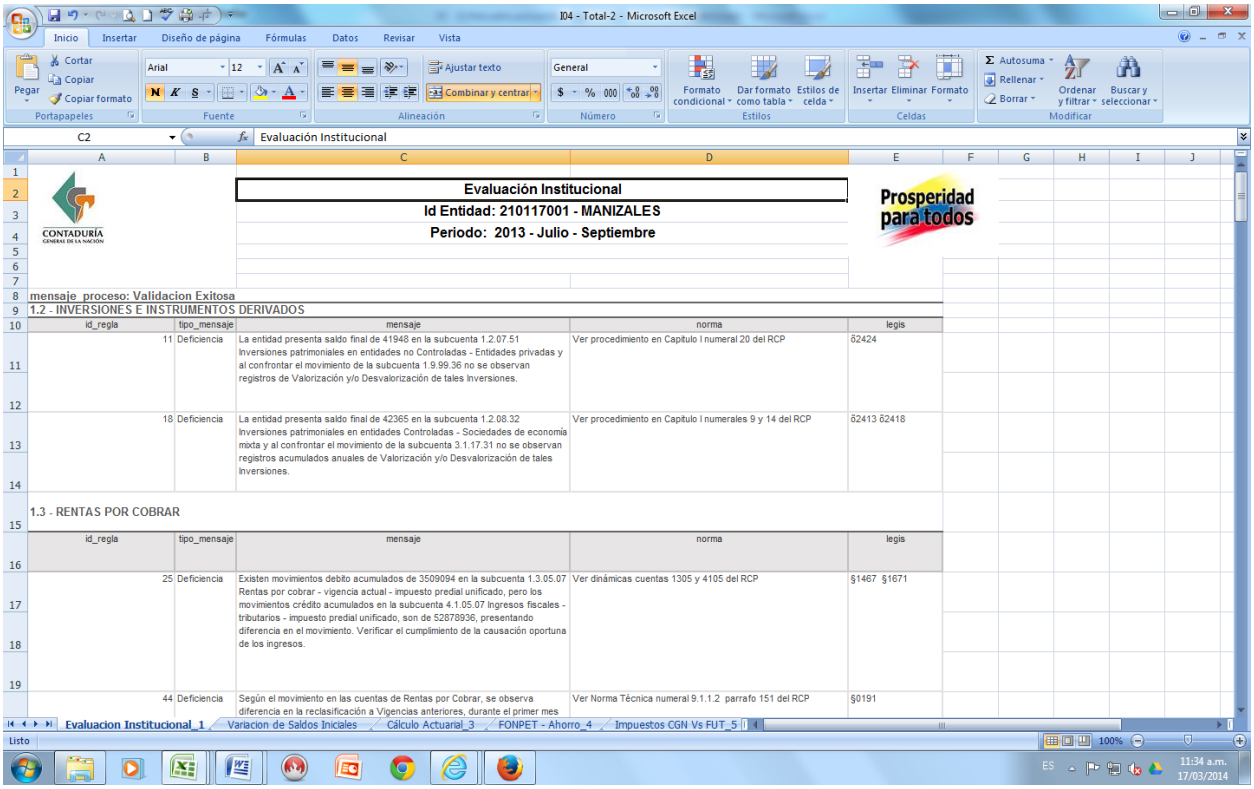
Una vez el sistema ha generado el reporte, aparecerá el pantallazo siguiente.


Abriendo I04 - Total.xlsx
Ha elegido abrir:
I04 - Total.xlsx
que es: Hoja de cálculo de Microsoft Office Excel (159 KB)
de: http://jupiter.contaduria.gov.co
¿Qué debería hacer Firefox con este archivo?
Abrir con
Microsoft Office Excel (predeterminada)
Guardar archivo
Hacer esto automáticamente para estos archivos a partir de ahora.
Aceptar
Cancelar

Lo puede abrir o guardar según requiera.

Los reportes generados en PDF salen en forma continua, y los generados en Excel los presenta en hojas separadas dentro de mismo archivo.

4.1 LISTADO DE OBSERVACIONES Y DEFICIENCIAS – EVALUACIÓN INSTITUCIONAL.



Evaluación Institucional
Id Entidad: 210117001 - MANIZALES
Periodo: 2013 - Julio - Septiembre

mensaje_proceso: Validacion Exitosa

1.2 - INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

id_regla	tipo_mensaje	mensaje	norma	legis
11	Deficiencia	La entidad presenta saldo final de 41948 en la subcuenta 1.2.07.51 Inversiones patrimoniales en entidades no Controladas - Entidades privadas y al confrontar el movimiento de la subcuenta 1.9.99.36 no se observan registros de Valorización y/o Desvalorización de tales Inversiones.	Ver procedimiento en Capitulo I numeral 20 del RCP	§2424
18	Deficiencia	La entidad presenta saldo final de 42365 en la subcuenta 1.2.08.32 Inversiones patrimoniales en entidades Controladas - Sociedades de economía mixta y al confrontar el movimiento de la subcuenta 3.1.17.31 no se observan registros acumulados anuales de Valorización y/o Desvalorización de tales Inversiones.	Ver procedimiento en Capitulo I numerales 9 y 14 del RCP	§2413 §2418

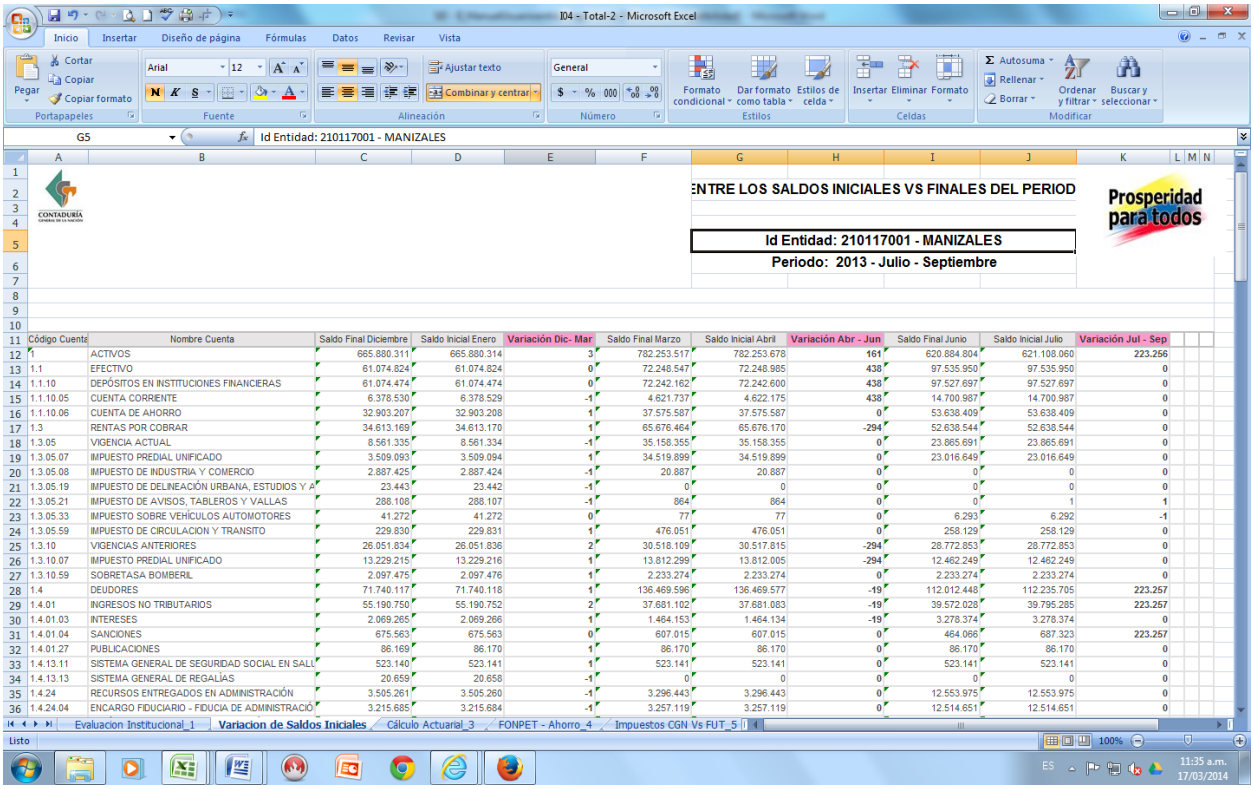
1.3 - RENTAS POR COBRAR

id_regla	tipo_mensaje	mensaje	norma	legis
25	Deficiencia	Existen movimientos debito acumulados de 3509094 en la subcuenta 1.3.05.07 Rentas por cobrar - vigencia actual - impuesto predial unificado, pero los movimientos crédito acumulados en la subcuenta 4.1.05.07 Ingresos fiscales - tributarios - impuesto predial unificado, son de 52878936, presentando diferencia en el movimiento. Verificar el cumplimiento de la causación oportuna de los ingresos.	Ver dinámicas cuentas 1305 y 4105 del RCP	§1467 §1671
44	Deficiencia	Según el movimiento en las cuentas de Rentas por Cobrar, se observa diferencia en la reclasificación a Vigencias anteriores, durante el primer mes	Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 parrafo 151 del RCP	§0191

Este listado es el compendio de los posibles errores en que incurre la Entidad, presentando el detalle en el mensaje y aportando la Norma afectada por el error, también presenta los numérales utilizados por Legis para clasificar sus publicaciones, como guía para la consulta en el RCP impreso.

Se diferencian en el tipo de mensaje los que son "observaciones" y "deficiencias", las primeras son recordatorios para el Contador de cada entidad, solo a manera de solicitar la verificación del hecho y comprobar si se está incurriendo en alguna deficiencia, las segundas si corresponden a inconsistencias o registros no concordantes con las Normas Técnicas, los Procedimientos, las Doctrinas o las Dinámicas.

4.2 INFORME DE SALDOS INICIALES COMPARADO CON SALDOS FINALES PERÍODO ANTERIOR



I04 - Total-2 - Microsoft Excel

Id Entidad: 210117001 - MANIZALES

ENTRE LOS SALDOS INICIALES VS FINALES DEL PERIOD

Id Entidad: 210117001 - MANIZALES
Periodo: 2013 - Julio - Septiembre

Prosperidad para todos

Código Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Final Diciembre	Saldo Inicial Enero	Variación Dic- Mar	Saldo Final Marzo	Saldo Inicial Abril	Variación Abr - Jun	Saldo Final Junio	Saldo Inicial Julio	Variación Jul - Sep
1	ACTIVOS	665.880.311	665.880.314	3	782.253.517	782.253.678	161	620.884.804	621.108.060	223.256
1.1	EFECTIVO	61.074.824	61.074.824	0	72.248.547	72.248.985	438	97.535.950	97.535.950	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	61.074.474	61.074.474	0	72.242.162	72.242.600	438	97.527.697	97.527.697	0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	6.378.530	6.378.529	-1	4.621.737	4.622.175	438	14.700.987	14.700.987	0
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	32.903.207	32.903.208	1	37.575.587	37.575.587	0	53.638.409	53.638.409	0
1.3	RENTAS POR COBRAR	34.613.169	34.613.170	1	65.676.464	65.676.170	-294	52.638.544	52.638.544	0
1.3.05	VIGENCIA ACTUAL	8.561.335	8.561.334	-1	35.158.355	35.158.355	0	23.865.691	23.865.691	0
1.3.05.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	3.509.093	3.509.094	1	34.519.899	34.519.899	0	23.016.649	23.016.649	0
1.3.05.08	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2.887.425	2.887.424	-1	20.887	20.887	0	0	0	0
1.3.05.19	IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y A	23.443	23.442	-1	0	0	0	0	0	0
1.3.05.21	IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS	288.108	288.107	-1	864	864	0	0	1	1
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	41.272	41.272	0	77	77	0	6.293	6.292	-1
1.3.05.59	IMPUESTO DE CIRCULACION Y TRANSITO	229.830	229.831	1	476.051	476.051	0	258.129	258.129	0
1.3.10	VIGENCIAS ANTERIORES	26.051.834	26.051.836	2	30.518.109	30.517.815	-294	28.772.853	28.772.853	0
1.3.10.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	13.229.215	13.229.216	1	13.812.299	13.812.005	-294	12.462.249	12.462.249	0
1.3.10.59	SOBRETASA BOMBERIL	2.097.475	2.097.476	1	2.233.274	2.233.274	0	2.233.274	2.233.274	0
1.4	DEUDORES	71.740.117	71.740.118	1	136.469.596	136.469.577	-19	112.012.448	112.235.705	223.257
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	55.190.750	55.190.752	2	37.681.102	37.681.083	-19	39.572.028	39.795.285	223.257
1.4.01.03	INTERESES	2.069.265	2.069.266	1	1.464.153	1.464.134	-19	3.278.374	3.278.374	0
1.4.01.04	SANCIONES	675.563	675.563	0	607.015	607.015	0	464.066	687.323	223.257
1.4.01.27	PUBLICACIONES	86.169	86.170	1	86.170	86.170	0	86.170	86.170	0
1.4.13.11	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALU	523.140	523.141	1	523.141	523.141	0	523.141	523.141	0
1.4.13.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	20.659	20.658	-1	0	0	0	0	0	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.505.261	3.505.260	-1	3.296.443	3.296.443	0	12.553.975	12.553.975	0
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓ	3.215.685	3.215.684	-1	3.257.119	3.257.119	0	12.514.651	12.514.651	0

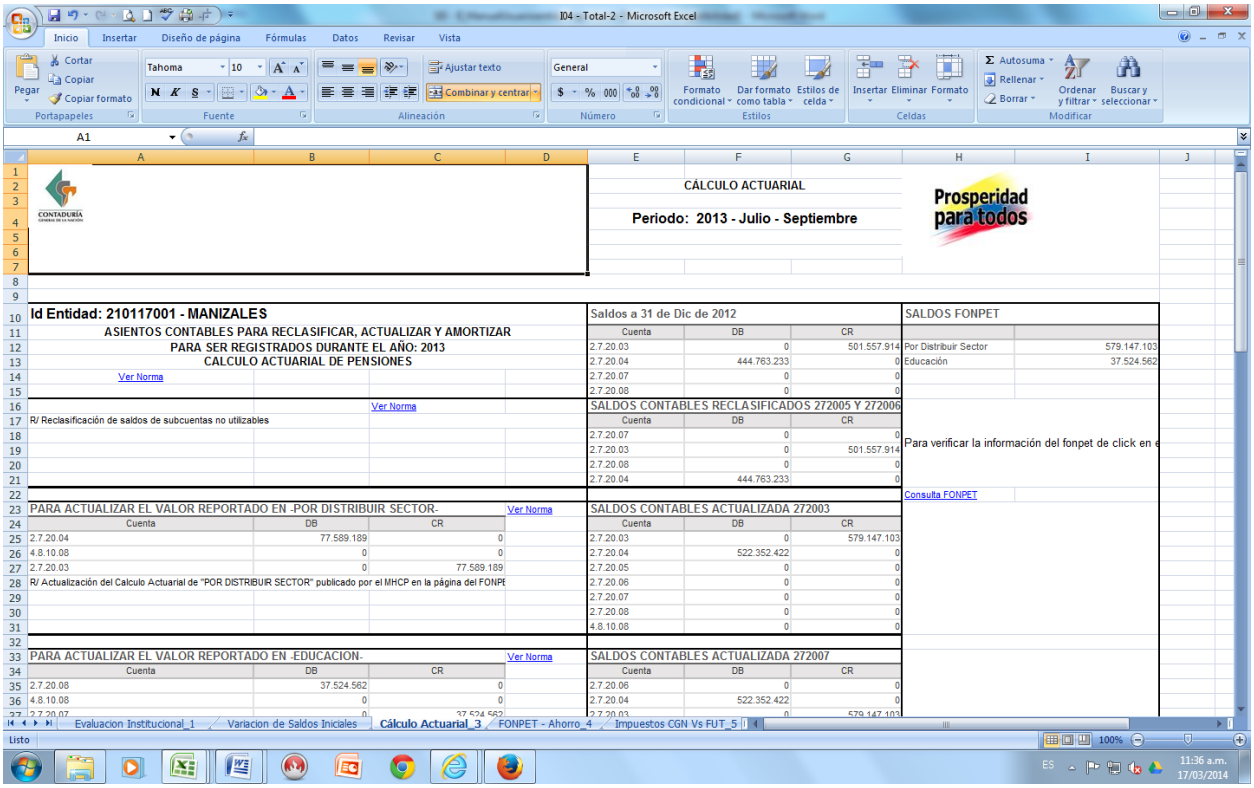
Evaluacion Institucional_1 | Variacion de Saldos Iniciales | Cálculo Actuarial_3 | FONPET - Ahorro_4 | Impuestos CGN Vs FUT_5

Listo

Presenta un informe de las cuentas que aparecen con saldos del período anterior, diferentes a los saldos iniciales del nuevo período, es importante verificar que tales valores concuerden en cada uno de los envíos.

En el informe, para facilitar su consulta se detallan valores reportados en cada período y las diferencias de cada subcuenta, cuenta, grupo y clase. Cuando no existe diferencia en la información de ningún período no se presenta la subcuenta respectiva.

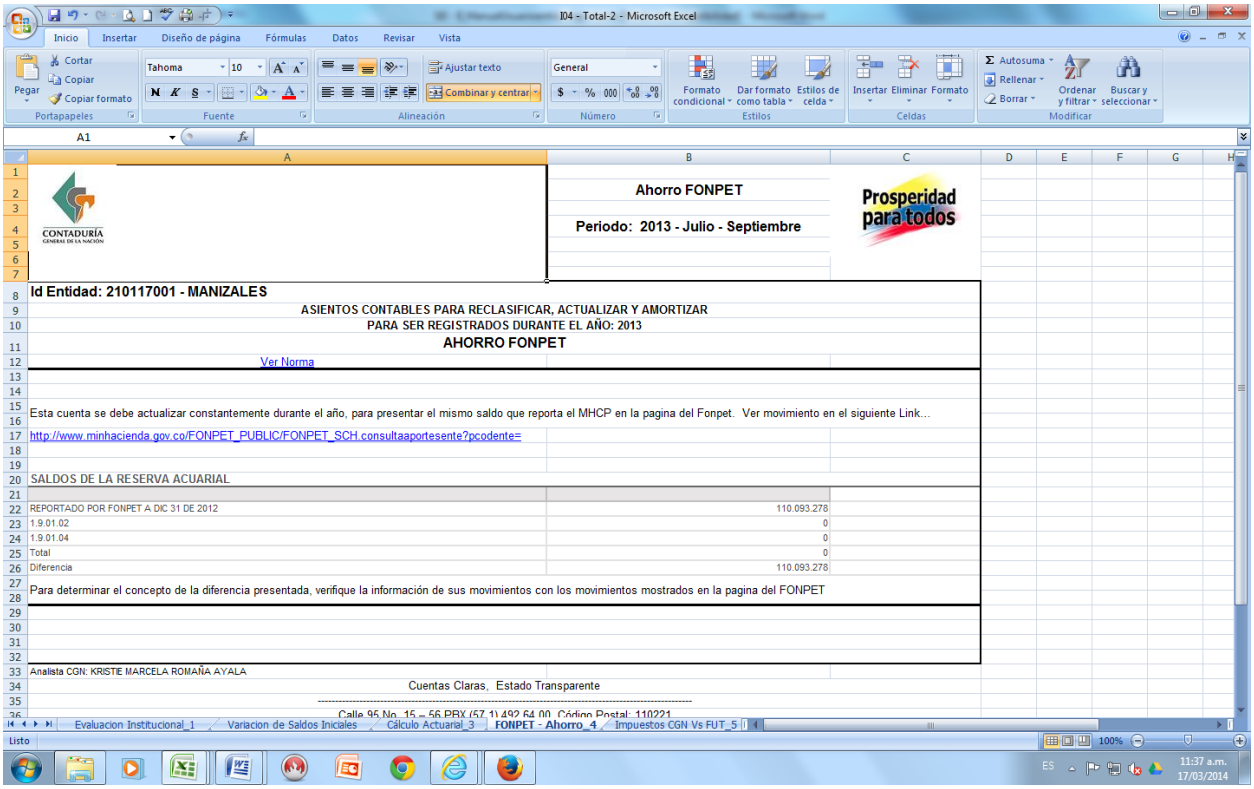
4.3 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES


CÁLCULO ACTUARIAL
Periodo: 2013 - Julio - Septiembre
Prosperidad para todos
Id Entidad: 210117001 - MANIZALES
ASIENTOS CONTABLES PARA RECLASIFICAR, ACTUALIZAR Y AMORTIZAR
PARA SER REGISTRADOS DURANTE EL AÑO: 2013
CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES
Ver Norma
Saldos a 31 de Dic de 2012
SALDOS FONPET
Por Distribuir Sector 579.147.103
Educación 37.524.562
SALDOS CONTABLES RECLASIFICADOS 272005 Y 272006
R/ Reclasificación de saldos de subcuentas no utilizables
Para verificar la información del fonpet de click en e
Consulta FONPET
PARA ACTUALIZAR EL VALOR REPORTADO EN -POR DISTRIBUIR SECTOR-
SALDOS CONTABLES ACTUALIZADA 272003
R/ Actualización del Calculo Actuarial de "POR DISTRIBUIR SECTOR" publicado por el MHCP en la página del FONPE
PARA ACTUALIZAR EL VALOR REPORTADO EN -EDUCACION-
SALDOS CONTABLES ACTUALIZADA 272007
Evaluacion Institucional_1
Variacion de Saldos Iniciales
Cálculo Actuarial_3
FONPET - Ahorro_4
Impuestos CGN Vs FUT_5
Listo

En este anexo encontrarán los registros que se deben efectuar durante cada período contable, basados en la información que presenta el MHCP en la página del Fonpet, comparados con los valores reportados por cada entidad en las cuentas respectivas teniendo como parámetro los saldos del año anterior, en vista de que el Fonpet actualizó hasta julio 4 de 2013 la información correspondiente al 31 de diciembre de 2012.

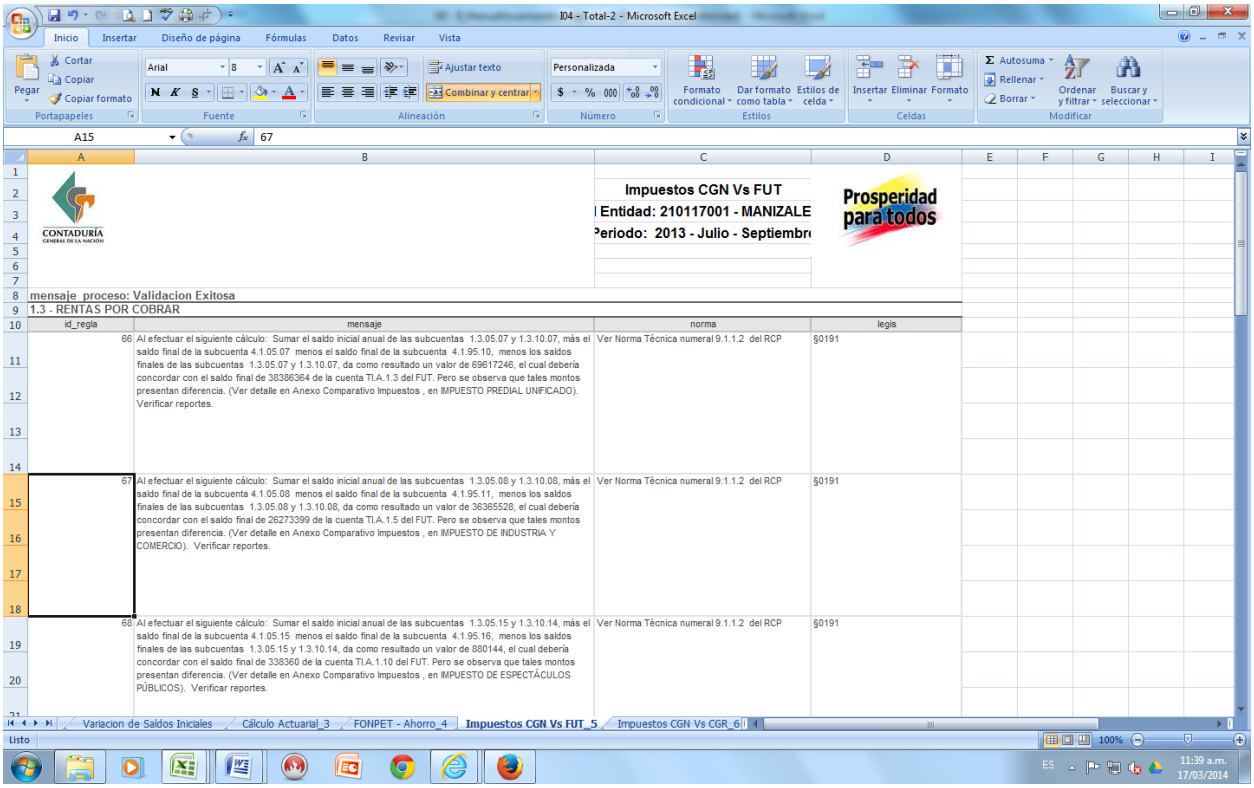
De ser necesario la entidad debe constatar que tal información sea concordante con los reportes enviados a la CGN en la categoría contable pública en el informe de saldos y movimientos.

4.4 ANEXO AHORRO EN FONPET


I04 - Total-2 - Microsoft Excel
Ahorro FONPET
Periodo: 2013 - Julio - Septiembre
Prosperidad para todos
Id Entidad: 210117001 - MANIZALES
ASIENTOS CONTABLES PARA RECLASIFICAR, ACTUALIZAR Y AMORTIZAR
PARA SER REGISTRADOS DURANTE EL AÑO: 2013
AHORRO FONPET
Ver Norma
Esta cuenta se debe actualizar constantemente durante el año, para presentar el mismo saldo que reporta el MHCP en la pagina del Fonpet. Ver movimiento en el siguiente Link...
http://www.minhacienda.gov.co/FONPET_PUBLIC/FONPET_SCH.consultaaportesente?pcodente=
SALDOS DE LA RESERVA ACUARIAL
REPORTADO POR FONPET A DIC 31 DE 2012 110.093.278
1.9.01.02 0
1.9.01.04 0
Total 0
Diferencia 110.093.278
Para determinar el concepto de la diferencia presentada, verifique la información de sus movimientos con los movimientos mostrados en la pagina del FONPET
Analista CGN: KRISTIE MARCELA ROMAÑA AYALA
Cuentas Claras, Estado Transparente
Evaluacion Institucional_1
Variacion de Saldos Iniciales
Calculo Actuarial_3
FONPET - Ahorro_4
Impuestos CGN Vs FUT_5
Listo

El aplicativo con base en la información que publica el FONPET en la página del MHCP, verifica los saldos reportados por la entidad como ahorro en la subcuenta 1.9.01.04. y detecta las diferencias.

4.5 COMPARATIVO CGN – FUT EN INGRESOS TRIBUTARIOS

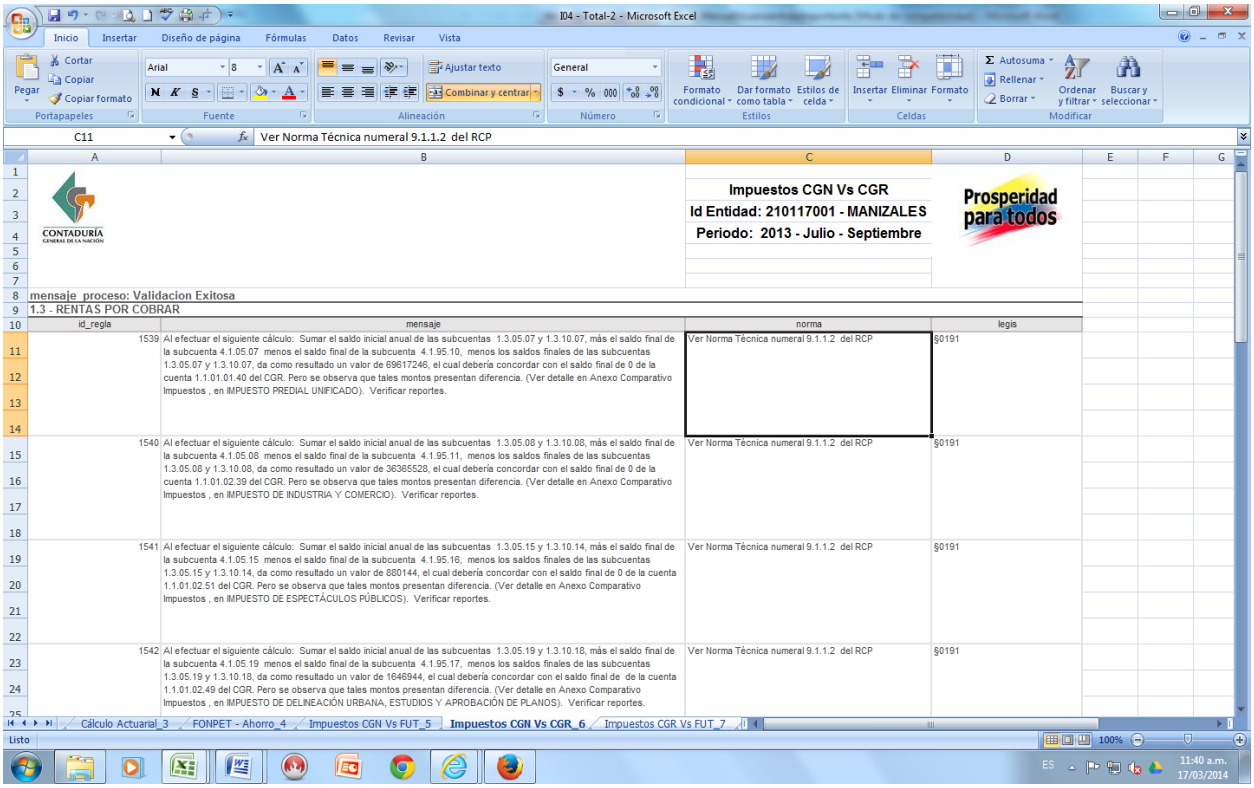

I04 - Total-2 - Microsoft Excel
Impuestos CGN Vs FUT
Entidad: 210117001 - MANIZALE
Periodo: 2013 - Julio - Septiembr
Prosperidad para todos
mensaje proceso: Validacion Exitosa
1.3 - RENTAS POR COBRAR
id_regla
mensaje
norma
legis
66 Al efectuar el siguiente cálculo: Sumar el saldo inicial anual de las subcuentas 1.3.05.07 y 1.3.10.07, más el saldo final de la subcuenta 4.1.05.07 menos el saldo final de la subcuenta 4.1.95.10, menos los saldos finales de las subcuentas 1.3.05.07 y 1.3.10.07, da como resultado un valor de 69617246, el cual debería concordar con el saldo final de 38386364 de la cuenta TI.A.1.3 del FUT. Pero se observa que tales montos presentan diferencia. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO). Verificar reportes.
Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP
§0191
67 Al efectuar el siguiente cálculo: Sumar el saldo inicial anual de las subcuentas 1.3.05.08 y 1.3.10.08, más el saldo final de la subcuenta 4.1.05.08 menos el saldo final de la subcuenta 4.1.95.11, menos los saldos finales de las subcuentas 1.3.05.08 y 1.3.10.08, da como resultado un valor de 36385528, el cual debería concordar con el saldo final de 26273399 de la cuenta TI.A.1.5 del FUT. Pero se observa que tales montos presentan diferencia. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO). Verificar reportes.
Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP
§0191
68 Al efectuar el siguiente cálculo: Sumar el saldo inicial anual de las subcuentas 1.3.05.15 y 1.3.10.14, más el saldo final de la subcuenta 4.1.05.15 menos el saldo final de la subcuenta 4.1.95.16, menos los saldos finales de las subcuentas 1.3.05.15 y 1.3.10.14, da como resultado un valor de 880144, el cual debería concordar con el saldo final de 338360 de la cuenta TI.A.1.10 del FUT. Pero se observa que tales montos presentan diferencia. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS). Verificar reportes.
Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP
§0191
Variacion de Saldos Iniciales
Cálculo Actuarial_3
FONPET - Ahorro_4
Impuestos CGN Vs FUT_5
Impuestos CGN Vs CGR_6
Listo

En este informe el aplicativo presenta los valores no coincidentes entre los montos reportados en la categoría contable y la correspondiente al FUT de ingresos.

Esta información es de máximo importancia para las Entidades territoriales del nivel central, ya que contiene los montos que son susceptibles de incluirse en la Refrendación de Ingresos Tributarios, para la distribución de beneficios por eficiencia fiscal.

En este reporte se indica en forma clara como se compara la información y los montos calculados para efectuar tal seguimiento.

4.6 COMPARATIVO CGN – CGR EN INGRESOS TRIBUTARIOS



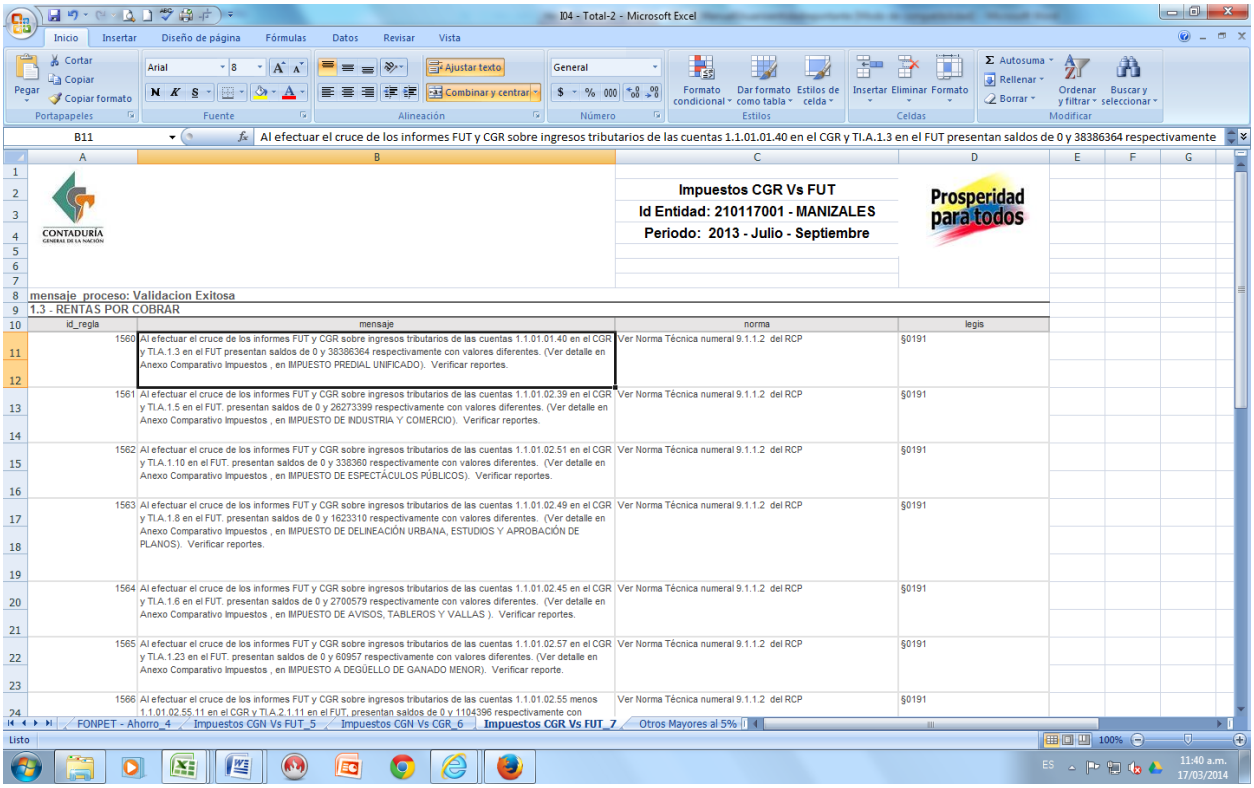
Impuestos CGN Vs CGR
Id Entidad: 210117001 - MANIZALES
Periodo: 2013 - Julio - Septiembre

mensaje proceso: Validacion Exitosa
1.3 - RENTAS POR COBRAR

id_regla	mensaje	norma	legis
1539	Al efectuar el siguiente cálculo: Sumar el saldo inicial anual de las subcuentas 1.3.05.07 y 1.3.10.07, más el saldo final de la subcuenta 4.1.05.07 menos el saldo final de la subcuenta 4.1.95.10, menos los saldos finales de las subcuentas 1.3.05.07 y 1.3.10.07, da como resultado un valor de 69617245, el cual debería concordar con el saldo final de 0 de la cuenta 1.1.01.01.40 del CGR. Pero se observa que tales montos presentan diferencia. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO). Verificar reportes.	Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP	§0191
1540	Al efectuar el siguiente cálculo: Sumar el saldo inicial anual de las subcuentas 1.3.05.08 y 1.3.10.08, más el saldo final de la subcuenta 4.1.05.08 menos el saldo final de la subcuenta 4.1.95.11, menos los saldos finales de las subcuentas 1.3.05.08 y 1.3.10.08, da como resultado un valor de 36365528, el cual debería concordar con el saldo final de 0 de la cuenta 1.1.01.02.39 del CGR. Pero se observa que tales montos presentan diferencia. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO). Verificar reportes.	Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP	§0191
1541	Al efectuar el siguiente cálculo: Sumar el saldo inicial anual de las subcuentas 1.3.05.15 y 1.3.10.14, más el saldo final de la subcuenta 4.1.05.15 menos el saldo final de la subcuenta 4.1.95.16, menos los saldos finales de las subcuentas 1.3.05.15 y 1.3.10.14, da como resultado un valor de 880144, el cual debería concordar con el saldo final de 0 de la cuenta 1.1.01.02.51 del CGR. Pero se observa que tales montos presentan diferencia. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS). Verificar reportes.	Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP	§0191
1542	Al efectuar el siguiente cálculo: Sumar el saldo inicial anual de las subcuentas 1.3.05.19 y 1.3.10.18, más el saldo final de la subcuenta 4.1.05.19 menos el saldo final de la subcuenta 4.1.95.17, menos los saldos finales de las subcuentas 1.3.05.19 y 1.3.10.18, da como resultado un valor de 1646944, el cual debería concordar con el saldo final de de la cuenta 1.1.01.02.49 del CGR. Pero se observa que tales montos presentan diferencia. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y APROBACIÓN DE PLANOS). Verificar reportes.	Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP	§0191

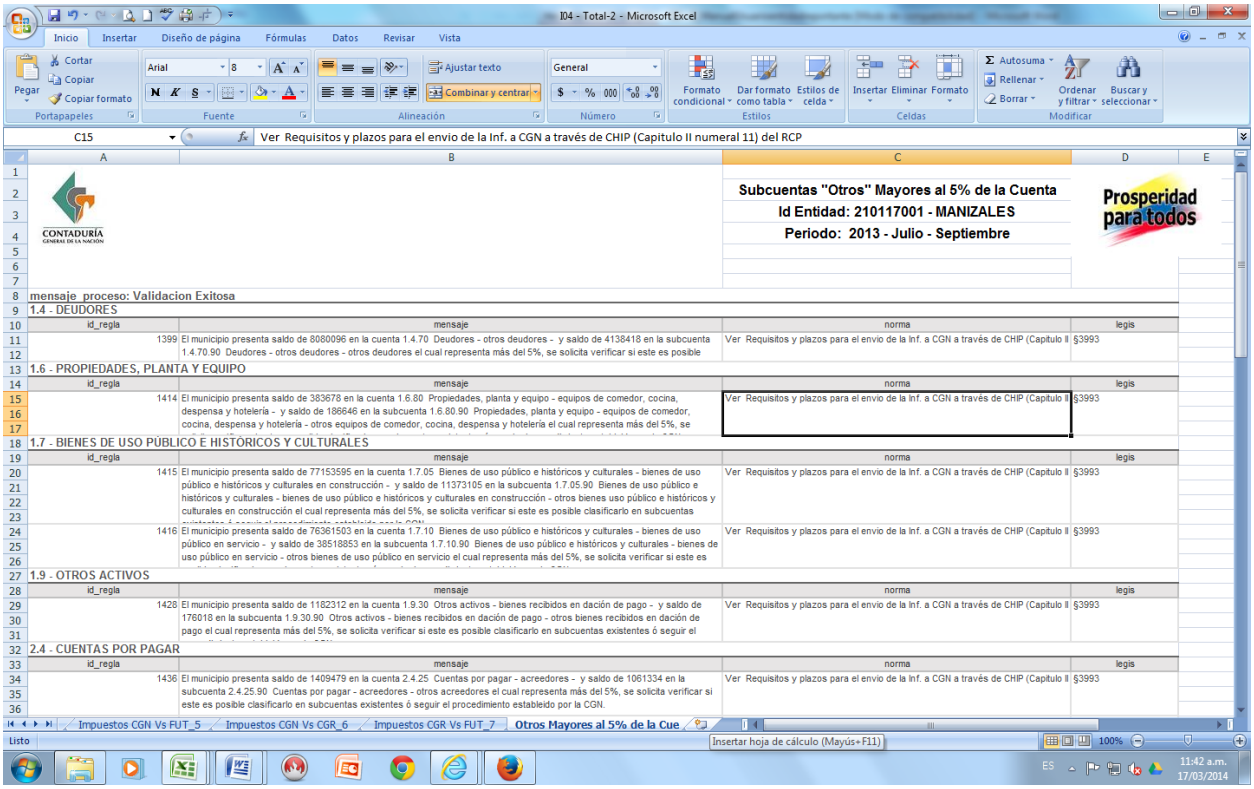
En este informe el aplicativo presenta los valores no coincidentes entre los montos reportados en la categoría contable y la correspondiente al CGR en los rubros de ingresos.

4.7 COMPARATIVO CGR – FUT EN INGRESOS TRIBUTARIOS


I04 - Total-2 - Microsoft Excel
Impuestos CGR Vs FUT
Id Entidad: 210117001 - MANIZALES
Periodo: 2013 - Julio - Septiembre
Prosperidad para todos
mensaje_proceso: Validacion Exitosa
1.3 - RENTAS POR COBRAR
id_regla | mensaje | norma | legis
1560 | Al efectuar el cruce de los informes FUT y CGR sobre ingresos tributarios de las cuentas 1.1.01.01.40 en el CGR y TI.A.1.3 en el FUT presentan saldos de 0 y 38386364 respectivamente con valores diferentes. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO). Verificar reportes. | Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP | §0191
1561 | Al efectuar el cruce de los informes FUT y CGR sobre ingresos tributarios de las cuentas 1.1.01.02.39 en el CGR y TI.A.1.5 en el FUT. presentan saldos de 0 y 26273399 respectivamente con valores diferentes. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO). Verificar reportes. | Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP | §0191
1562 | Al efectuar el cruce de los informes FUT y CGR sobre ingresos tributarios de las cuentas 1.1.01.02.51 en el CGR y TI.A.1.10 en el FUT. presentan saldos de 0 y 338360 respectivamente con valores diferentes. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS). Verificar reportes. | Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP | §0191
1563 | Al efectuar el cruce de los informes FUT y CGR sobre ingresos tributarios de las cuentas 1.1.01.02.49 en el CGR y TI.A.1.8 en el FUT. presentan saldos de 0 y 1623310 respectivamente con valores diferentes. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y APROBACIÓN DE PLANOS). Verificar reportes. | Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP | §0191
1564 | Al efectuar el cruce de los informes FUT y CGR sobre ingresos tributarios de las cuentas 1.1.01.02.45 en el CGR y TI.A.1.6 en el FUT. presentan saldos de 0 y 2700579 respectivamente con valores diferentes. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS). Verificar reportes. | Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP | §0191
1565 | Al efectuar el cruce de los informes FUT y CGR sobre ingresos tributarios de las cuentas 1.1.01.02.57 en el CGR y TI.A.1.23 en el FUT. presentan saldos de 0 y 60957 respectivamente con valores diferentes. (Ver detalle en Anexo Comparativo Impuestos , en IMPUESTO A DEGÜELLO DE GANADO MENOR). Verificar reporte. | Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP | §0191
1566 | Al efectuar el cruce de los informes FUT y CGR sobre ingresos tributarios de las cuentas 1.1.01.02.55 menos 1.1.01.02.55.11 en el CGR y TI.A.2.1.11 en el FUT. presentan saldos de 0 y 1104396 respectivamente con | Ver Norma Técnica numeral 9.1.1.2 del RCP | §0191
FONPET - Ahorro_4
Impuestos CGN Vs FUT_5
Impuestos CGN Vs CGR_6
Impuestos CGR Vs FUT_7
Otros Mayores al 5%
Listo
100%
11:40 a.m.
17/03/2014

En este informe el aplicativo presenta los valores no coincidentes entre los montos reportados en la categoría CGR y la correspondiente al FUT en los rubros de ingresos.

4.8 ANEXO SUBCUENTAS OTROS MAYORES AL 5%


I04 - Total-2 - Microsoft Excel
Subcuentas "Otros" Mayores al 5% de la Cuenta
Id Entidad: 210117001 - MANIZALES
Periodo: 2013 - Julio - Septiembre
Prosperidad para todos
mensaje proceso: Validacion Exitosa
1.4 - DEUDORES
1.6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
1.7 - BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
1.9 - OTROS ACTIVOS
2.4 - CUENTAS POR PAGAR
Otros Mayores al 5% de la Cue

El aplicativo calcula y presenta todas las subcuentas denominadas "Otros" cuyo valor sobrepasa el 5% del valor de la cuenta correspondiente.